



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 25/11/2019

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	<p>EN ESTE FORMATO EL SALDO QUE SE MUESTRA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES POR LA CANTIDAD DE \$18,343,464.67 SE DEBE A RECURSOS QUE SE ENCUENTRAN DESGLOSADOS DE LA SIGUIENTE MANERA LA CANTIDAD DE \$4,439.00 QUE SE ENCUENTRAN EN CAJA POR INGRESOS FISCALES OBTENIDOS DURANTE EL MES LOS CUALES SERAN DEPOSITADOS EN LOS PRIMEROS DIAS DEL MES DE NOVIEMBRE EN LA CUENTA BANCARIA QUE NOS OCUPA , LA CANTIDAD DE \$18,339,025.67SE ENCUENTRA DESGLOSADA DE LA SIGUIENTE MANERA EN LAS DIFERENTES CUENTAS BANCARIAS A NOMBRE DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.</p> <p>CTA. NUM.9549 \$ 18,475.22 FISMDF REMANENTES POR INTERESES DE EJERCICIOS ANTERIORES.</p> <p>CTA NUM.7601. \$134.33 REMANENTE POR INTERESES FISMDF 2018.</p> <p>CTA NUM.7628. \$ 2714.42 REMANENTE POR INTERESES FORTAMUND 2018.</p> <p>CTA NUM.6604 \$248,840.56 RECURSOS FISCALES 2019</p> <p>CTA NUM. 7112 \$ \$ 1,356,827.38 PERTICIPACIONES FEDERALES 2019.</p> <p>CTA NUM. 6787 \$15,259,723.47 FISMDF 2019</p> <p>CTA NUM. 7066 1,416,310.29 FORTAMUN 2019</p> <p>SE HACE MENCION QUE LAS CUENTAS ANTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN CON REMANENTES SE DEBE A RECURSOS QUE QUEDARON PENDIENTES DE UTILIZAR EN EL EJERCICIO 2018. A LO CUAL SE REALIZAN REINTEGROS A LA TESOFE SEGÚN INSTRUCCIONES SE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	<p>EN LO QUE RESPECTA A LA CANTIDAD DE \$ 6,440,604.46 SE DEBE A RECURSOS QUE QUEDARON PENDIENTES DE DEPOSITAR POR PARTE DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION DEL GOBIERNO DEL ESTADO A ESTE MUNICIPIO Y QUE PERTENECEN A APORTACIONES DEL RAMO 0033 DEL FONDO DE INFRESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL FISMDF DE LOS MESES DE AGOSTO, SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL EJERCICIO 2016 POR LA CANTIDAD DE \$ 6,030,962.68 Y QUE A LA FECHA NO SE TIENE JUSTIFICACION ALGUNA POR PARTE DE LA SEFIPLAN A LO CUAL SE LE HAN ENVIADO OFICIOS SOLICITANDO LA REINTEGRACION DE LOS RECURSOS A ESTE MUNICIPIO HACIENDO CASO OMISO DE LO ANTES EXPUESTO ASI MISMO SE SEGUIRA INSISTIENDO HASTA QUE SE TENGA LOS RESULTADOS ESPERADOS.</p> <p>EN LO QUE RESPECTA AL RESTO DEL RECURSO POR LA CANTIDAD DE \$ 339,644.13 SE DEBE A GASTOS PENDIENTES DE COMPROBAR POR DIFERENTES EVENTOS REALIZADOS POR EL COMITE DE FESTEJOS ASI COMO DEL DIF MUNICIPAL LOS CUALES SERAN CONTABILIZADOS EN EL MES DE NOVIEMBRE \$ 2,500.00 SE DEBE A ANTICIPOS A CUENTA DE SUELDOS REFERENTE A LA CANTIDAD DE \$ 25,000.00 SE DEBE A LA APERTURA DEL FONDO FIJO REVOLVENTE ADSCRITO A LA TESORERIA MUNICIPAL.</p> <p>LA CANTIDAD DE \$ 9,516.06 ES SUBSIDIO AL EMPLEO QUE SE CANCELARA AL PAGO DEL ISR DEL MES DE NOVIEMBRE DEL PRESENTE AÑO.</p>
	<p>DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:</p> <p>LA CANTIDAD QUE SE MUESTRA POR LA CANTIDAD DE \$ 2,903,024.88 SE DEBE A ANTICIPOS OTORGADOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS QUE SE REALIZAN EN ESTE MUNICIPIO DE ACUERDO A SU NORMATIVIDAD ESTABLECIDA DENTRO DE SU PROGRAMA DE INVERSION DE ESTE EJERCICIO 2019 LA CUAL SE AMORTIZARA DE ACUERDO A SU PROCESO ADMINSTRATIVO, FISICO Y FINANCIERO.</p>
Inversiones Financieras	
	<p>LA CANTIDAD DE \$ 251,754.02 SE DEBEN A RECURSOS ACUMULADOS DERIVADOS DE FIDEICOMISOS CONTRATADOS POR EL MUNICIPIO EN ADMINISTRACIONES ANTERIORES EN LO QUE RESPECTA A LA CANTIDAD DE \$32,522.50 A DERECHOS A RECIBIRDE DE FIDEICOMISOS ATRAVEZ DE EMISIONES BURSATILES CONTRATADOS POR MUNICIPIO.</p> <p>EN LO QUE RESPECTA A LA CANTIDAD DE \$ 19,031,330.27 SE DEBE A PARTE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL Y QUE SE ENCUENTRAN RELACIONADOS EN EL INVENTARIO INTERNO DE ESTE H. AYUNTAMIENTO EL CUAL SE PRESENTARA AL H. CONGRESOS DEL ESTADO PARA SU REVISION CORRESPONDIENTE A ESTE EJERCICIO.ASI COMO OBRAS QUE SE REALIZAN Y QUE SE CONSIDERAN EN EL ACTIVO LAS CUALES AL FINALIZAR EL EJERCICIO SE TRASPASAN AL GASTO.</p> <p>LA CANTIDAD DE \$5,586,348.77 SE DEBE AL TOTAL DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO Y QUE SE ENCUENTRAN INCORPORADOS AL INVENTARIO INTERNO DE ESTE H. AYUNTAMIENTO EL CUAL SE PRESENTARA AL H. CONGRESO DEL ESTADO PARA SU REVISION CORRESPONDIENTE.</p> <p>LA CANTIDAD DE \$ 38,258.20 SE DEBE A BIENES INTANGIBLES PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.</p>
Pasivo	

EN LO QUE REFIERE A CUENTAS POR PAGAR POR LA CANTIDAD DE \$ 70,054.91 SE REFIERE A IMPUESTOS DE ISR QUE SERAN LIQUIDADOS EN EL MES DE NOVIEMBRE DEL PRESENTE AÑO POR NOMINAS DE EMPLEADOS

SE DEBEN A CUENTAS DE IMPUESTOS POR PAGAR DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES LAS CUALES SE REALIZA CONVENIO CON EL SAT PARA SU PRONTA LIQUIDACION.
EN LO QUE REFIERE A LA DEUDA PUBLICA POR LA CANTIDAD DE \$2,476,170.02 FUE CONTRATADA POR ADMINISTRACIONES ANTERIORES LA CUAL SE LLEVA BAJO SU NORMATIVIDAD ESTABLECIDA.

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

ESTE FORMATO MUESTRA EL TOTAL DE INGRESOS ACUMULADOS OBTENIDOS EN SUS RESPECTIVOS RUBROS DE IMPUESTOS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS ASI COMO LAS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES AUTORIZADAS PARA EJERCER EN ESTE EJERCICIO EN BASE A LA LEY DE INGRESOS.

Gastos y Otras Pérdidas

DERIVADO DE LO ANTERIOR Y EN BASE AL PRESUPUESTO DE EGRESOS SE OBSERVA EL FUNCIONAMIENTO DEL H. AYUNTAMIENTO EN SUS DIFERENTES RUBROS AUTORIZADOS PARA SU EJERCICIO EN SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS, SERVICIOS GENERALES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

Tesorero Municipal

L.C. Carlos Silvestre Yopitua



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
TEQUILA, VER.
2018 - 2021
TESORERÍA
MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: 25/11/2019

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2018	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$0.00	\$18,339,025.67
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$18,339,025.67
Total de Efectivo y Equivalentes		
	2018	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$31,720,767.49
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		\$64,053,976.44
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$3.24
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$3.24	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$379,286.14
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$379,286.14	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$63,674,693.71
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$41,656,162.35
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$23,197,829.85
Mobiliario y equipo de administración	\$17,630.20	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$1,160,200.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$28,382.50	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$260,021.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$21,731,596.15	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	

Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$13,495,593.72
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$10,061.42	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$13,485,532.30	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$31,953,926.22

Tesorero Municipal



L.C. Carlos Silvestre Yepi
**H. AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL
 TEQUILA, VER.
 2018 - 2021
 TESORERÍA
 MUNICIPAL**

En este punto se hace mencion que este municipio cuenta con una contraloria interna para su coordinacion en la revision de la informacion financiera que realiza la tesoreria municipal, asi como, su procedimiento administrativo y decisiones el ayuntamiento. Asi mismo se crea medidas en la implementacion dirigidos a realizar una recaudacion eficaz y oportuna para alcanzar las metas establecidas y aplicables.

No Aplica

14 Información por Segmentos

Esta informacion se generata al finalizar el ejercicio para su analisis correspondiente, verificando su funcionamiento financiero, programatico y presupuestal.

15 Eventos Posteriores al Cierre

No Aplica

16 Partes Relacionadas



Tesorero Municipal

L.C. Carlos Silvestre Y...

**M. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
TEQUILA, VER.
2018 - 2021
TESORERÍA
MUNICIPAL**